

**UCHWAŁA NR VII/39/2024
RADY GMINY SUŁÓW
z dnia 3 września 2024 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2023 poz.1270 z późn. zm.) Rada Gminy Sułów uchwala, co następuje:

§ 1 . Dokonać zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sułów na lata 2024 - 2036 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2.

§ 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik Nr 3.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr VII/39/2024
z dnia 2024-09-03

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	29 983 597,23	21 390 695,12	1 679 898,00	2 879,00	11 871 390,00	4 577 726,97	3 258 801,15	624 485,98	8 592 902,11	0,00	8 592 902,11
2025	32 750 849,00	24 393 849,00	1 960 173,00	1 682,00	14 135 894,00	4 666 388,00	3 629 712,00	624 600,00	8 357 000,00	0,00	8 357 000,00
2026	25 398 847,00	25 198 847,00	2 024 859,00	1 738,00	14 602 379,00	4 820 379,00	3 749 492,00	645 212,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2027	26 028 816,00	25 828 816,00	2 075 480,00	1 781,00	14 967 438,00	4 940 888,00	3 843 229,00	661 342,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2028	26 829 510,00	26 629 510,00	2 139 820,00	1 836,00	15 431 429,00	5 094 056,00	3 962 369,00	681 844,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2029	27 575 136,00	27 375 136,00	2 199 735,00	1 887,00	15 863 509,00	5 236 690,00	4 073 315,00	700 936,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2030	28 086 889,00	28 086 889,00	2 256 928,00	1 936,00	16 275 960,00	5 372 844,00	4 179 221,00	719 160,00	0,00	0,00	0,00
2031	28 732 887,00	28 732 887,00	2 308 837,00	1 981,00	16 650 307,00	5 496 419,00	4 275 343,00	735 701,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 451 210,00	29 451 210,00	2 366 558,00	2 031,00	17 066 565,00	5 633 829,00	4 382 227,00	754 094,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 187 491,00	30 187 491,00	2 425 722,00	2 082,00	17 493 229,00	5 774 675,00	4 491 783,00	772 946,00	0,00	0,00	0,00
2034	30 942 179,00	30 942 179,00	2 486 365,00	2 134,00	17 930 560,00	5 919 042,00	4 604 078,00	792 270,00	0,00	0,00	0,00
2035	31 715 733,00	31 715 733,00	2 548 524,00	2 187,00	18 378 824,00	6 067 018,00	4 719 180,00	812 077,00	0,00	0,00	0,00
2036	32 508 627,00	32 508 627,00	2 612 237,00	2 242,00	18 838 295,00	6 218 693,00	4 837 160,00	832 379,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	34 644 212,47	23 582 961,87	13 183 688,36	0,00	0,00	828 244,00	0,00	131 515,00	0,00	11 061 250,60	11 061 250,60	3 075,00
2025	31 780 849,00	23 249 630,00	13 292 100,00	0,00	0,00	997 132,00	0,00	117 710,00	0,00	8 531 219,00	8 531 219,00	1 000 000,00
2026	24 245 847,00	23 611 670,00	13 741 069,00	0,00	0,00	929 272,00	0,00	105 026,00	0,00	634 177,00	634 177,00	0,00
2027	24 674 466,00	24 030 532,00	14 146 431,00	0,00	0,00	849 101,00	0,00	90 233,00	0,00	643 934,00	643 934,00	0,00
2028	25 441 510,00	24 402 028,00	14 570 824,00	0,00	0,00	761 404,00	0,00	74 897,00	0,00	1 039 482,00	1 039 482,00	0,00
2029	26 141 136,00	24 822 015,00	14 978 807,00	0,00	0,00	671 156,00	0,00	59 810,00	0,00	1 319 121,00	1 319 121,00	0,00
2030	26 567 889,00	25 507 526,00	15 383 235,00	0,00	0,00	576 709,00	0,00	46 001,00	0,00	1 060 363,00	1 060 363,00	0,00
2031	27 183 887,00	26 032 658,00	15 767 816,00	0,00	0,00	478 570,00	0,00	35 518,00	0,00	1 151 229,00	1 151 229,00	0,00
2032	27 658 014,15	26 540 904,00	16 138 360,00	0,00	0,00	371 615,00	0,00	26 313,00	0,00	1 117 110,15	1 117 110,15	0,00
2033	28 862 491,00	27 071 131,00	16 517 611,00	0,00	0,00	271 818,00	0,00	18 421,00	0,00	1 791 360,00	1 791 360,00	0,00
2034	29 587 179,00	27 622 334,00	16 897 516,00	0,00	0,00	186 073,00	0,00	11 982,00	0,00	1 964 845,00	1 964 845,00	0,00
2035	30 432 633,00	28 164 693,00	17 260 813,00	0,00	0,00	101 666,00	0,00	6 343,00	0,00	2 267 940,00	2 267 940,00	0,00
2036	31 561 945,57	28 725 865,00	17 623 290,00	0,00	0,00	30 306,00	0,00	1 894,00	0,00	2 836 080,57	2 836 080,57	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-4 660 615,24	0,00	5 390 615,24	4 119 227,28	4 119 227,28	508 983,84	508 983,84	762 404,12	32 404,12
2025	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 153 000,00	1 153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 354 350,00	1 354 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 388 000,00	1 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 434 000,00	1 434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 519 000,00	1 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 549 000,00	1 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 793 195,85	1 793 195,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 355 000,00	1 355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 283 100,00	1 283 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	946 681,43	946 681,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	158 000,00	0,00	158 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	192 000,00	0,00	192 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 153 000,00	1 153 000,00	205 000,00	0,00	205 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 350,00	1 354 350,00	258 000,00	0,00	258 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 000,00	1 388 000,00	222 000,00	0,00	222 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 000,00	1 434 000,00	250 215,70	0,00	250 215,70
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 519 000,00	1 519 000,00	182 000,00	0,00	182 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 000,00	1 549 000,00	146 100,00	0,00	146 100,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 195,85	1 793 195,85	142 000,00	0,00	142 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 000,00	1 355 000,00	96 541,00	0,00	96 541,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 283 100,00	1 283 100,00	79 959,00	0,00	79 959,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	946 681,43	946 681,43	59 284,30	0,00	59 284,30

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 070 327,28	0,00	-2 192 266,75	-920 878,79
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 100 327,28	0,00	1 144 219,00	1 144 219,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 947 327,28	0,00	1 587 177,00	1 587 177,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 592 977,28	0,00	1 798 284,00	1 798 284,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 204 977,28	0,00	2 227 482,00	2 227 482,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 770 977,28	0,00	2 553 121,00	2 553 121,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 251 977,28	0,00	2 579 363,00	2 579 363,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 702 977,28	0,00	2 700 229,00	2 700 229,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 909 781,43	0,00	2 910 306,00	2 910 306,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 584 781,43	0,00	3 116 360,00	3 116 360,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 229 781,43	0,00	3 319 845,00	3 319 845,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	946 681,43	0,00	3 551 040,00	3 551 040,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 782 762,00	3 782 762,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,55%	-8,10%	-8,10%	10,93%	11,12%	TAK	TAK
2025	8,40%	11,05%	x	8,59%	8,78%	TAK	TAK
2026	8,70%	12,35%	x	8,72%	8,91%	TAK	TAK
2027	8,88%	12,67%	x	8,92%	9,11%	TAK	TAK
2028	8,60%	13,88%	x	9,12%	9,31%	TAK	TAK
2029	8,11%	14,56%	x	9,15%	9,34%	TAK	TAK
2030	8,22%	13,89%	x	8,64%	8,83%	TAK	TAK
2031	7,94%	13,68%	x	10,04%	10,04%	TAK	TAK
2032	8,38%	13,78%	x	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2033	6,04%	13,88%	x	13,54%	13,54%	TAK	TAK
2034	5,72%	14,01%	x	13,76%	13,76%	TAK	TAK
2035	5,06%	14,24%	x	13,95%	13,95%	TAK	TAK
2036	3,48%	14,50%	x	14,01%	14,01%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	160 608,50	160 608,50	136 888,53	615 110,03	615 110,03	550 476,03	163 308,50	163 308,50	136 888,53
2025	0,00	0,00	0,00	832 327,77	832 327,77	832 327,77	39 208,50	39 208,50	34 481,20
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	501 677,15	501 677,15	346 860,03	10 062 532,55	63 208,50	9 999 324,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	979 209,15	979 209,15	832 327,77	8 531 917,65	169 208,50	8 362 709,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	989 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 144 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	888 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr VII/39/2024
z dnia 2024-09-03

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 675 222,01	10 062 532,55	8 531 917,65	0,00	0,00	2 212 803,30
1.a	- wydatki bieżące				337 017,00	63 208,50	169 208,50	0,00	0,00	208 417,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 338 205,01	9 999 324,05	8 362 709,15	0,00	0,00	2 004 386,30
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 565 453,30	540 885,65	1 018 417,65	0,00	0,00	1 429 303,30
1.1.1	- wydatki bieżące				78 417,00	39 208,50	39 208,50	0,00	0,00	78 417,00
1.1.1.1	Akademia Przyszłości w Gminie Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2024	2025	78 417,00	39 208,50	39 208,50	0,00	0,00	78 417,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 487 036,30	501 677,15	979 209,15	0,00	0,00	1 350 886,30
1.1.2.1	Partnerstwo gmin subregionu chełmsko-zamojskiego dla upowszechnienia elektronicznych usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej - informatyzacja zbiorów danych przestrzennych	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2025	1 016 853,30	31 494,15	979 209,15	0,00	0,00	1 010 703,30
1.1.2.2	Budowa altany w miejscowości Sułówek	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2024	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2024	340 183,00	340 183,00	0,00	0,00	0,00	340 183,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				18 109 768,71	9 521 646,90	7 513 500,00	0,00	0,00	783 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				258 600,00	24 000,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.1	Czyste powietrze- porozumienie z WFOŚiGW - porozumienie z WFOŚiGW	Urząd Gminy Sułów	2021	2024	128 600,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2024	2025	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 851 168,71	9 497 646,90	7 383 500,00	0,00	0,00	653 500,00
1.3.2.1	Przebudowa infrastruktury sportowej przy trzech Szkołach Podstawowych zlokalizowanych na terenie Gminy Sułów	Urząd Gminy Sułów	2020	2024	2 210 046,70	2 037 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie terenu Grodziska Sutiejsk w Sąsiadce	Urząd Gminy Sułów	2020	2025	713 414,00	20 554,00	592 000,00	0,00	0,00	592 000,00
1.3.2.3	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Sułów	Urząd Gminy Sułów	2022	2024	1 424 000,00	1 321 170,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w miejscowości Sąsiadka	Urząd Gminy Sułów	2021	2024	3 098 847,78	2 587 891,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa chodnika przy drogach powiatowych na terenie Gminy Sułów - obszarze, na którym funkcjonował zlikwidowany PGR	Urząd Gminy Sułów	2022	2024	1 644 885,45	1 629 186,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 110161L w miejscowości Michałów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2024	661 107,75	603 807,30	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 110127L od km 0+18 do km 0+722 i od km1+123 do km 1+409 w miejscowości Żrebce	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2024	824 339,04	814 339,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Podłączenie osiedla mieszkaniowego w Michałowie do kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2024	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup i dostawa samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla WTZ w Rozłopach	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2023	2024	126 952,99	126 952,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 3011L Tarnawa Mała-Turobin-Sułów-Szczebrzeszyn	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2024	2025	6 040 000,00	310 000,00	5 730 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich kościoła pw. Św.Apostołów Piotra i Pawła wTworyczowie	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2024	2025	1 003 075,00	3 075,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja stacji wodociągowej w miejscowości Sąsiadka, gmina Sułów	Urząd Gminy Sułów jednostka planistyczna	2024	2025	61 500,00	0,00	61 500,00	0,00	0,00	61 500,00

załącznik Nr 3
do Uchwały Nr VII/39/2024
Rady Gminy Sułów

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

I. Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa

na lata 2023 – 2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sułów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 6 819 993,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 252 006,04 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 7 072 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 6 819 993,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 305 452,04 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 125 446,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 803 591,19	-6 819 993,96	29 983 597,23
Dochody bieżące	21 138 689,08	+252 006,04	21 390 695,12
Dochody majątkowe	15 664 902,11	-7 072 000,00	8 592 902,11
Wydatki ogółem	41 464 206,43	-6 819 993,96	34 644 212,47
Wydatki bieżące	23 277 509,83	+305 452,04	23 582 961,87
Wydatki majątkowe	18 186 696,60	-7 125 446,00	11 061 250,60

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sułów:

Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

W latach kolejnych prognozy, w celu spełnienia zasady określonej w [art. 226 ust.1 ustawy o finansach publicznych \(realizm wpf\)](#), dokonano przeliczeń dochodów i wydatków przy zastosowaniu wagi PKB oraz wskaźnika inflacji. Dodatkowo, w dochodach na rok 2025 uwzględniono dane pochodzące z projektu ustawy o dochodach JST.

W związku z koniecznością zaciągnięcia w 2024 roku zobowiązania dłużnego dokonano przeszacowania wydatków na obsługę długu w oparciu o aktualną stawkę WIBOR 3M.

Spłaty zobowiązania zostały zaplanowane proporcjonalnie, z uwzględnieniem dopuszczalnych limitów oraz relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Po dokonanych przeszacowaniach Gmina Sułów spełnia ww. relację, zarówno w roku

budżetowym, jak i w następnych latach prognozy.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2024 Gmina Sułów nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

II. Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć

Do załącznika nr 2 dodano przedsięwzięcia:

1. pn. *Przebudowa drogi powiatowej nr 3011L Tarnawa Mała-Turobin-Sułów-Szczebrzeszyn* – zadanie majątkowe dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, które ma być realizowane w latach 2024-2025 na mocy porozumienia z Powiatem Zamojskim. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 040 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 310 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 040 000,00 zł;
2. pn. *Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich kościoła pw. Św. Apostołów Piotra i Pawła w Tworczowie* - dotacja majątkowa dofinansowana ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 003 075,00 zł, w tym w 2024 r. – 3 075,00 zł;
3. pn. *Modernizacja stacji wodociągowej w miejscowości Sąsiadka, gmina Sułów* – zadanie majątkowe (dokumentacja projektowa), które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 61 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 61 500,00 zł.

Dokonano zmian w przedsięwzięciach:

1. pn. *Zagospodarowanie terenu Grodziska Sutiejsk w Sąsiadce* w zakresie nakładów oraz limitów zobowiązań, zadanie zostało zaplanowane do finansowej realizacji w 2025 roku;
2. pn. *Podłączenie osiedla mieszkaniowego w Michałowie do kanalizacji sanitarnej* w zakresie nakładów oraz limitów zobowiązań.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 oraz nr 2 do niniejszej Uchwały.